关于德耀开展数电票试点通知

尊敬的客户:

因深圳市德耀通讯科技有限责任公司(以下简称:我司)从 2023 年 6 月 1 日起可开 具数电票。数电票《红字发票信息确认单》(以下简称《确认单》)较增值税纸质发票和电子 发票有较大区别,就确认单拟定操作指引,详见如下。

一、红字发票信息确认单概述:

我司开具蓝字发票后,发生销货退回(包括全部退回和部分退回)、开票有误、服务中止 (包括全部中止和部分中止)、销售折让等情形,按规定开具红字发票。

1. 受票方未做用途确认及入账确认的

由开票方在电子发票服务平台填开《确认单》后全额开具红字数电票或红字纸质发票,无 需受票方确认。其中,《确认单》需要与对应的蓝字发票信息相符。

2. 受票方已进行用途确认或入账确认的

无论是否为试点纳税人,开票方或受票方均可在【电子发票服务平台】填开并上传《确认 单》,经对方在【电子发票服务平台】确认后,开票方全额或部分开具红字数电票或红字纸质 发票。其中,《确认单》需要与对应的蓝字发票信息相符。 二、开具《红字发票信息确认单》

当纳税人是开票试点及受票试点纳税人时,可以看到并使用"红字发票开 具"模块下所有功能;当纳税人仅为受票试点纳税人时,仅可使用"红字发票 开具"模块下的"红字发票确认信息录入"、"红字发票确认信息处理"功能 模块,无法看到"红字发票开具"子模块。

下面为纳税人仅为受票试点纳税人使用【电子发票服务平台】开具《确认 单》的具体操作步骤:

1. 登录电子税务局平台, 【我要办税】—【税务数字账户】—【红字信息确 认单】。如下图所示:

| ● 国家税务总局深圳 | 市电子税务局 | | | 講输人需要搜索的內容 | 8% | |
|------------------------------------|---------------|------------------------------|-----------------|-----------------|------------|--|
| ☆ 常用功能 设置 | 我的信息我要办税 | 我要查询 互动中心 公众服务 | | | | |
| - | | | ~ | | - | |
| 章 套餐业务 | 综合信息报告 | 業成長用 | 税费申报及缴纳 | 税高 | 证明开具 | 日本 日 |
| 主附税文化事业建设费联合申报 | | | æ. | and a | ¥= | Q. |
| · EMS邮寄寄释 | 校定管理 | 一般退 (抵) 税管理 | 出口退税管理 | 增值税抵扣凭证管理 | 税务代保管资金收取 | ● 預約定价安排 |
| - 国际税收春餐 | <u>(1)</u> | B | | 保三 | | ۲ |
| • 企业所得税零申报套餐 | 纳税信用 | 涉税专业服务机构管理 | 法律追责与救济事项 | 社保业务 | 稽查检查 | 其他服务事项 |
| • 本月应申报寄餐 | R | | B | | | |
| * 往期申报套幅 | 特别的代谢重 | 对另内代人文正和国际内代表以他。 | 为纳税人建期申报标准 | 96.95 BX -9-961 | | |
| | - | | | | | |
| | 谷 | | | | | |
| tana | | | | | | |
| 税务数字账户 | | | | | | |
| | | | | | | |
| and the second second | | | | | | |
| | 发件邮箱设置 | | | | | |
| | | | | | | |
| 柏塘Th4K mm | | | | | | |
| 仄证 功能 官理 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 孤 孤扣关勾透 | 至重友宗宣词 | 1号入号迅远 | | | | |
| | | | | | | |
| 业务办理 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| <u>र</u> | 5 | La [8 | स्र | | | |
| 岩西杏海纮计 岩西本政 | ケークに自由社 | 准刊信自 去 为 海兰404-50-470 | 生産)能行り | め西谷 助/ニロ | | |
| 众示旦 向 玩 归 | , 红于后心哺从 单 | 沙切山心旦向 两大城秋节木 集 | 《示八 凤(小原 | 收示相 助后的 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

2. 选择【红字发票确认信息录入】,进入红字发票确认信息录入界面。

| - | 国家税务总局电子发票服务平台 | | |
|---|---|---|------------------------------|
| 4 | 红字发票业务 | | |
| | 概况统计 | | |
| | 本月应转出进项税额(元) 0.00 本月共收到红字发票金额: 0.00 | 本月发出的确认单(张) 0 - | 本月收到的确认单(张) O 当前待处理: 0 |
| | 常用功能 虹宁安票确认信息录入 通过查询/选择蓝字发展来发起《红字发票语 登确认单) | び字发票執认信息处理 展示所有特別語的(広学发票度目換认 単)、并提供執认/拒绝/撤销版作 | |

3. 在"①选择票据"步骤中, 录入查询条件, 点击【查询】按钮, 查询需要红冲的蓝字发

票信息。

| <mark>急</mark> 国家 | 税务总局电子发露 | 惠服务平台 | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|----------------|-------|-----------|---------|-------|----------|--------|--------------------|-----------|-----|---|
| ← 红字 | 发票确认信息 | 录入 红字发了 | 票业务 > | 红字发票确认信息录 | λ | | | | | | | |
| | | | | 1 选择票据 —— | | - ② 信 | 息确认 ———— | ③ 提交成功 | | | | ĺ |
| | 购/销方选择 | 我是销售方 | ~ | 对方纳税人识别号 | 请输入 | | 对方纳税人名称 | 请输入 | 开票日期起 | 2022-07-0 | 1 🛱 | |
| | 开票日期止 | 2022-07-01 | | 全电发票号码 | 请输入 | | 发票代码 | 请输入 | 发票号码 重 <u>署</u> | 请输入 查询 | 收起へ | • |
| | 全电发票号码: 购买方: 开票日期: 2022-07 | '-01 | | 价税合计: | 40.68元 | | | | | 预览票据 | 选择 | |
| | 全电发票号码: | | | 价税合计: | 100.00元 | | | | | | | ¥ |

4. 在查询结果中点击"选择"后进入【录入红字发票确认信息页面】"②发起红字信息",

需要冲红的蓝字发票信息自动带入到页面。如下图所示。

| | 家税务总局电子发票服务平台 | | | | |
|-----|------------------|----------------------|--|--------------------|----------|
| ← 红 | 字发票确认信息录入 红字发票业务 | ☆ 〉 红字发票确认信息录入 | | | |
| | | | | | |
| | | ⊘ 选择票据 ──── 2 信 | 息确认 ———————————————————————————————————— | ③ 提交成功 | |
| | 己选发票 | | | ŧ | 返回重选 |
| | 票面金额: 36 全电发票号码 | | | | |
| | (销售方)纳税人名称 | (销售方)统一社会信用代码/纳税人识别号 | (购买方)纳税人名称 | (购买方)统一社会信用代码/纳税人议 | - 別号 |
| | 开票日期 | 增值税用途状态 | 消费税用途状态 | 入账状态 | |
| | 2022-07-01 | 未勾选 | 未勾选 | 親 | |
| | 开具红字发票原因 | | | | |
| | 开票有误 | ✓ ● 不含税 ○ 含税 | | | |
| | 新增 | | | | (八 征纳互动) |
| | | 上一步 | 提交 | | |

5. 点击【上一步】或 ^{つ返回重选}, 返回到"①选择票据"界面; 点击【提交】按钮, 跳 转到"③提交成功"界面, 提示红字发票信息确认单提交成功。如下图所示。

| ● 国家税务总Ⅰ | 局电子发票服务平台 | |
|----------|---|----------|
| ← 红字发票研 | 角认信息录入 红字发票业务 > 红字发票确认信息录入 | |
| | ※ 选择票据 ———————————————————————————————————— | |
| | | |
| | 提交成功 | G |
| | 本次红字发票信息确认单无需对方确认可直接开具发票 去开红字发票 | |
| | 确认单简要信息 | |
| | 开单时间: 2022-07-01 20:00:58 确认方名称 价税合计(元): ¥ -40.68 红字发票信息确认单编号: | |
| | 关闭申请 查查福施认单详情 继续新增输认单 | (八 經共医动) |

当纳税人是开票试点及受票试点纳税人时,可在主页面【我要办税】— 【开票业务】—【红字发票开具】;或者仍可通过【我要办税】—【税务数字 账户】—【红字信息确认单】。如下图所示

| ● 国家税务总局广东省电子税务局 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----|----------------|--------|------|--------------------|---------|--------------------|---|---------|----------------------|-----------------|-------------|--|
| ● 套餐业务 | | 常用功能 | 我的信息 | 我要办税 | 我要查讨 | 旬 互动中心 | 公众服务 | | | | | | |
| ▪ 支持中小徽企业个体工商户复工复产专 | 栏 ^ | | | | | | | _ | - | | ~ | - | |
| • 注销登记综合办理 | | | Ε | | ¥∙ | | | • () • | 2 | ¢ | (ŧ) | <u>+</u> | |
| • 跨区域涉税事项办理 | | 事项办理 | 综合信息报 | 告发 | 漂使用 | 税费申报及缴纳 | 税收减免 | 证明开具 | 税务行政许可 | 核定管理 | 一般退 (抵) 税 管理 | 出口退税管理 | |
| • 我要领票 | ~ | | ă | | | | | | 4 | | | | |
| 器 特色业务 | | #重要 | 税务代保管资 | 验题 | ニ り 淀价安排 | 纳税信用 | 企 Q 稽查检查 | ▲ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □ | 法律追责与救济 | 上 ① 其他服务事项 | ア無业务 | 税务数字账户 | |
| • 银税互动平台 | ^ | 管理 | 收取 | | | | | 构管理 | 事项 | | | | |
| • 自然人电子税务局 | | 2 | | | | | | | | | | | |
| • 减税降费专栏 | | 特别纳税调查 | | | | | | | | | | | |
| • 智能咨税管家 | V | | | | | | | | | | | | |
| 姜 国家税务总局 | 司广东 | 省电子税务 | 务局 | | | | | | | 请输入需要搜索 | 的内容 搜索 | 欢迎 , | |
| 开票业务 ▲ 上回主页 | | | | | | | | | | | | | |
| ◎ 蓝字发票开具 | | 蓝字发重开具 | | | | (13) | 2分亜开旦 | | | 纸质 | 治重业条 | | |
| • 红字发票开具 | | 111 1 XXXV 1 X | | | | | 2000174 | | | | | | |
| 纸质发票业务 | | 开票信息维护 | | | | | | | | | | | |
| ◎ 川泰恒応2年17 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

三、确认《红字发票信息确认单》

纳税人对接收到的"红字发票信息确认单",同意红冲选择"确认",不同意红冲选择"拒绝"。

纳税人仅为受票试点纳税人使用【电子发票服务平台】确认的具体操作步骤:

- (1) 如果是需要对方进行确认的情况(例如: 销方录入待购方确认、购方录入待销方确
- 认),对方纳税人登录后【我要办税】—【税务数字账户】—【红字信息确认单】

| 🐥 国家税务总局电子发票服务平台 | | | |
|---|--|---|--|
| 红字发票业务 | | | |
| 概况统计 | | | |
| 本月点時也通過問題 (元) 0.00 本月共收到红字发展金额: 0.00 | | □北町 (452306)484人484 (396) O 当前9行今父上388: 0 | |
| 常用功能 | | | |
| エテマ波振らし休息引入 通过客価//時日志学习第十世紀(ビア対面信 世時し第) | 11学校現象的人体現象上現 展示所有特殊活動の(CT学生期信息時代 約5 、非現代時代人形的人間的操作: | | |
| 红字发票确认信息 | | | |
| 10231日5500000000000000000000000000000000000 | 5 ABL 181 | | |

(2) 录入查询条件, 点击【查询】按钮。

| 😹 国家税务总局电子 | 发票服务平台 | | | | | | | | | | |
|--------------|---------|--------------|------|--------|--------------|-----------------------|------|----------|-------|------------|---|
| ← 红字发票确认信 | 息 红字发票业 | 务 > 红李发票确认信息 | | | | | | | | | |
| | 购/销方选择 | 我是销售方 ~ | 确认单状 | 态则方录入 | 、待销方碑 ~ | 对方纳税人名称 | 请输入 | | 开票日期起 | 2022-06-01 | |
| | 开票日期止 | 2022-07-31 | 开票状 | 态 请选择 | ~ | 录入方身份 | 请选择 | \sim | 重豐 | 西前 收起 ヘ | |
| | | | | | | | | | | 列配豐 | |
| | 购销身份 | 对方纳税人名称 | 2 | 发票金额 | 发票税额 | 冲红原因 | 状态 | 开具状态 | 操 | 作 | G |
| | 销售方 | | | -18.35 | -1.65 | 销货退回 | 购方录入 | 未开具 | 查 | 훕 | |
| | 销售方 | | | -31.86 | -4.14 | 开票有误 | 购方录入 | 未开具 | 查 | Ŧ | |
| | 销售方 | | | -44.25 | -5.75 | 销货退回 | 购方录入 | 未开具 | 查 | 吞 | |
| Д | 3条 | | | | | | | 10 条/页 ~ | < 1 | > 跳至 1 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 版权所者 服务电话 | 9: 国家税务总局 5: 12366 | | | | | |

(3) 选择需要处理的红字发票信息确认单,点击【查看】按钮,进入页面进行信息确认。

| 红字发票信息确认单状态:购方录》 | 入待销方确认 | | | |
|-------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 已选发票 | | | | |
| 票面金额: 31.86 全电发票号 | 码 | | | |
| (销售方)纳税人名称 | (销售方)统一社会信用代码/纳税人识别号 | (购买方)纳税人名称 | (购买方)统一社会信用代码/纳 | 税人识别号 |
| 开票日期 | 增值税用途状态 | 消费税用途状态 | 入账状态 | |
| 2022-06-28 | 已确认 | 未勾选 | 未入账 | |
| 开具红字发票原因 | | | | |
| 开票有误 | ~ | | | |
| 项目名称 | 规格型号 单位 | 数量 单价(不含 | 金额(不含 税率/征 | 税额 |
| *卷烟*紫气东来 (在天) | 万支 | -12 2.654867256 | -31.86 13% | -4.14 |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | -31.86 | -4.1 |
| | | 价税合计 (大写) : (! | 负数)叁拾陆圆整价税合计 | (小写):-36.00 |
| | | | | |

(4)点击【返回】按钮,回到上一页面;点击【拒绝】按钮,作废此红字发票信息确认单; 点击【确认】按钮,弹出提示框,如下图所示,再次点击【确认】按钮,完成红字发票信息确 认单的处理操作。

| 🔶 国家税务总局 | 同电子发票服务平台 | | in the second |
|----------|--------------------------|-----------------------------|---|
| ← 红字发票码 | 确认信息处理 红字发票业务 > 红字发票确认信息 | 12種 | |
| | 开具红字发票原因 开层有误 ~ | x | |
| | | | |
| | *卷烟*紫气东来(在天) | 提示 -31.86 13% 您确认要通过该项吗? | -4.14 |
| | | 取消 神社人 | |
| | 술반 | -31.86 | -4.14 |
| | | 价税合计(大写):(负数)叁拾陆圆整 价税合计(引 | 写):-36.00 |
| | | | |
| | | 版现所有:国家税务总局 1985年语:12366 | 8 |
| | | | () chest |
| | | 返回 拒绝 确认 | |

四、查看红字发票确认信息

1. 纳税人在红字发票开具的二级首页功能页面进行查看最近的红字发票确认信息, 纳税

人选择"我发出的确认单"、"发给我的确认单"、"我发出的信息表"将展示不同的信息。

| 红字发票业务 | | | | | | | | | 摄作指引 |
|--|---|------------------------|-------------|------|------|------|-------|----|--------|
| 概况统计 | | | | | | | | | |
| 本月症時出出項税額(先) 0.00 本月共收到近字发票金額: 0.00 | 本月发出的确认单 (张) 0 - | 本月收到的确认 0 当前待处理: | 人単 (张) 0 | | | | | | |
| 常用功能 | | | | | | | | | E E |
| 11字支票論以信息及入 通过意向/法师法学议员未说起(江学议员信 日時以命) | 11字友票编认人值起处理 展示师有特纪语的《江子发展的 单》、开提供编认/活色/用明结 | 高层确认 3行 | | | | | | | |
| 红宁发票确认信息 | | | | | | | | | 查看更多 > |
| 现发出的确认单 发给我的确认单 我发出的 | 直感表 | | | | | | | | 自定义列 |
| 购销导份 对方纳税人名称 | 纳税人识别号 对 | 位蓝票数电票号码 | 红李通知单调号 | 发票金额 | 发票税额 | 冲红原因 | 确认即开票 | 状态 | 操作 |

2. 选择"我发出的信息表"时, 展示的是给外系统的红字信息表, 用于开具外系统的

| eee Tana | 国家税务总局电子 | 发票服务平台 | | | | | | | | |
|-------------|----------|-------------------------|------------------|--------|-----------|------|-------|------|----------|------------|
| ← | 红字发票信息表 | 红字发票业务 > 红字发票信息表 | | | | | | | | |
| | 申请日期記 | 2023-04-01 | 申请日期止 2023-05-31 | | 开票日期起 请选择 | 8 | 开票日期止 | 青洗择 | | |
| | | | | | | | | | 重置 查询 | 教設へ |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 自定义列 |
| | 购销器份 | 对方纳税人省你 | 对应监票代码 | 对应监票号码 | 红子信息表明号 | 发展主题 | 波票税额 | 冲红原因 | 开具状态 | 5. (71) |
| | | | | | | | | | | - 6 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | 90 | 无数据 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | 共0祭 | | | | | | | | 10 祭/页 > | 1 |
| | | | | | | | | | | |

红票。点击"查看更多"将跳转到红字发票信息表初始化页面。

五、注意事项

税控开具的普通发票(电子普票和纸质普票),均不能在全电平台发起红字确认信息表, 应按原红字信息表开具方法在税控系统操作。

若发起的红字发票信息确认单需要对方进行确认,对方超过 72 小时未进行操作则该红字 确认单作废。

以上,如贵司对数电票有任何诉求或想法,欢迎与我司讨论。感谢贵司的理解与配合。 如需了解更多,可以扫描下方二维码进行了解。

